

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE OXGSEEDS ECUADOR 2016

1. INFORMACION GENERAL.-

OXGSEEDS ECUADOR S.A., está constituida en Ecuador, el 1 de febrero de 2010, luego de una Transformación, Cambio de Nombre y Reforma de Estatutos de JUFEJA CIA.LTDA. Su objeto principal es:

- La producción, comercialización, exportación, mantenimiento, transformación en todo lo que se refiere a la producción agrícola.
- Las actividades comerciales en general y especialmente la comercialización al por mayor y menor, importación, exportación y/o distribución de todo tipo de semillas.
- Importar, exportar, comercializar todo tipo de productos y maquinaria de todo lo referente con la producción y comercialización de su objeto social.
- El desarrollo, producción y comercialización de productos y prestación de servicios en todo lo relacionado con sistemas y equipos de información y control de procesos en las áreas agroindustrial y comercial.
- Comercialización de todos aquellos productos que se utilizan en actividades agrícolas.
- La representación de personas naturales y jurídicas nacionales y extranjeras para dar cumplimiento con el objetivo de la Compañía.
- Prestar los servicios de administración comercial, asesoría en el manejo y dirección de empresas.
- La compra, venta, enajenación, arriendo, administración y representación sin límites de bienes propios o de terceros, ya sean personas naturales o jurídicas incluyéndose toda clase de bienes muebles e inmuebles, urbanos o rurales.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y los Principios de contabilidad Generalmente Aceptados.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

EFFECTIVOS

Incluye aquellos activos financieros líquidos que se encuentra en bancos, y que sirven para la operación normal de la empresa. Este rubro está compuesto por el saldo bancario, siendo el valor de Usd. 224,88.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son registradas a su valor razonable y están compuestas por:

CLIENTE	AÑO 2016	AÑO 2015
EPACEM ANIOS		
ANTERIRES	3.103,93	3.433,93
MUIRRAGUI		
FERNANDO	15.335,88	15.335,88
SALGADO		
ALBAN JUAN		
ALBEER	1.967,13	1.967,13
TOTALES	20.406,94	20.736,94

Estos valores fueron entregados en calidad de anticipos a los socios de la empresa en los años 2012, en el caso de Epacem, en el Año 2010, en el caso de Fernando Muirragui; y, a Juan Salgado en el año 2014. No se registra una provisión por incobrabilidad, porque son 100% recuperables, dado que son socios fundadores de la misma empresa y disponemos de utilidades no distribuidas.

CUENTAS POR COBRAR EXTERIOR

Disponemos de un monto de usd. 8.163,00 a nombre de Desinteg, Leonardo Castellanos, está cuenta está pendiente de recuperar por parte de la Administración, en caso de decidir la baja, se procederá en el año 2017, ya que al momento la empresa no dispone de ingresos, para sustentar está pérdida.

CLIENTE	AÑO 2016	AÑO 2015
DISINTEG/CASTELLANOS LEON	8,163.00	8,163.00

CUENTAS POR COBRAR: CREDITO TRIBUTARIO SRI

Esta cuenta está relacionado con las obligaciones que el SRI tiene para con la empresa, y está conformada por los impuestos: tanto IVA, como retenciones en la fuente, e Impuesto a la Renta, que quedan pendiente de pago, al 31 de diciembre de 2016.

Sus saldos son como siguen:

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
IVA COMPRAS	1.638,64	3,54
ANTICIPO RENTA		469,40
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	2.252,79	2.326,68
ISD	574,00	-
RETENCIONES 1%	110,00	-
CREDITO TRIBUTARIO IVA	438,90	-
	5.014,3	2.799,6
TOTALES	3	2

INVENTARIOS PARA LA VENTA

Dado que las empresas del Grupo-Epacem S.A. están en mora tributaria con el SRI y con la Superintendencia de Compañías, no tienen el permiso necesario para importar equipos y herramientas para la planta procesadora de Negcorpbis S.A. y la parte Industrial de Epacem S.A. Se ha coordinado importar los equipos y herramientas siguientes:

Cadena GEN MIL, herramienta para la empresa Negcorpbis S.A. misma que fue facturada en noviembre del presente año.

Eliminador de Gotas, a industrias Proton.- equipo destinado a Epacem S.A.. Se factura en el año 2017, razón por la cual queda, dentro de la cuenta INVENTARIOS DE REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

Malla Filtro Florentino, a Peeter-Wautier, equipo destinado para Epacem S.A. se factura también en el año 2017.

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
ELIMINADOR	3420,59	0.00
MALLA FILTRO FLORENTINO	12035,94	0.00
	15.456,53	

INVERSIONES LARGO PLAZO

El valor de usd. 20.000,00, es un préstamo entregado a Epacem S.A., y que luego de un acuerdo entre Administraciones, se decidió mantener en inversiones.

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
INVERSIONES LARGO PLAZO		
EPACEM S.A.	20,000.00	20,000.00

MARCAS

Tenemos el registro de nuestra propia marca denominada: SEMILLAS OXG TAISHA, registrada en el IEPI

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
SEMILLA OXG TAISHA	616.80	616.80

CUENTAS POR PAGAR

El detalle de cuentas por pagar, está compuesto por: Proveedores, Administración Tributaria y Anticipos clientes; en este caso, solo Epacem S.A. tiene un anticipo para la importación de repuestos y equipos que se encuentran en la cuenta de inventarios. Existe la cuenta provisión para el pago de patente del año 2015, lamentablemente no se ha pagado hasta el momento.

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
NEGCORPBIS S.A.	(5.374,43)	(6.453,42)
USHINIA DAVID	(1.563,89)	(746,90)
FEDEXPORT	-	(305,76)
RIBADENEIRA TEODOMIRO/REG	(408,80)	(408,80)
MARCELA ALVEAR	(116,51)	-
70% RET. IVA	(21,52)	-
RET/OTROS SERV 2%	(4,40)	-

RET/OTROS SERV 8%	(17,56)	-
IMPUESTO RENTA	(21,96)	-
OBLIGACIONES SRI	(43,48)	-
TOTALES	(7.572,55)	(7.914,88)

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
ANTICIPOS CLIENTES		-
EPACEM	(16.072,03)	-
PROVISIONES		-
MUNICIPIO/PATENTES	(999,71)	(999,71)

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos de la empresa, han sido generados por una reversión de los aportes a Fedexpor; y, por la venta de una cadena a la empresa Negcorpbis S.A. misma que fue importada.

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
OTROS INGRESOS		
VARIOS INGRESOS TARIFA 0%	-305,76	0
MATERIALES Y REPUESTOS	-11000,02	0
TOTALES	(11.305,78)	-

Los costos de venta, son considerados los costos que incurrieron en la importación de los equipos y herramientas, y los gastos del IESS, multas, e impuestos corrientes del año corriente.

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
COSTO VENTAS OTROS		
CTO VTAS. MATER Y REP	9.385,52	-
TOTALES	9.385,52	-

DESCRIPCION	AÑO 2016	AÑO 2015
REMUNERACIONES	-	1.249,28
IESS PATRONAL	114,71	-
IMPUESTO RENTA MINIMO	543,29	-
CONTRIBUCIONES	-	1.295,49

SERVICIOS BANCARIOS	-	11,21
COMISIONES BANCARIAS	233,65	9,40
RETENCIONES ASUMIDAS	7,94	-
MULTAS	362,86	108,32
TOTAL GASTOS	1.262,45	2.673,70

Esto es todo cuanto se anexa como NOTAS ACLARATORIAS a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016.



Marcela Alvear F.
Contadora General